

康美药业股份有限公司

董事会审计委员会 2019 年度履职情况报告

根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《上海证券交易所股票上市规则》、《康美药业股份有限公司章程》、《康美药业股份有限公司董事会审计委员会实施细则》、《康美药业股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》等的规定，公司董事会审计委员会勤勉尽责，认真履行了审计监督职责。现将董事会审计委员会 2019 年度的履职情况汇报如下：

一、公司审计委员会基本情况

公司第八届董事会审计委员会由独立董事江镇平先生、张平先生和董事邱锡伟先生组成，召集人由具有专业会计资格的独立董事江镇平先生担任，后邱锡伟先生因个人原因辞去公司董事会审计委员会委员职务。

二、审计委员会年度会议召开情况

2019 年，共召开 5 次审计委员会会议，具体情况如下：

1、2019 年 1 月 21 日，公司召开了 2019 年度第一次审计委员会会议，审计委员会委员与原年审会计师广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“正中珠江”)就公司 2018 年度审计的进度、人员安排、审计范围、风险判断和审计重点领域进行沟通，会议审议通过了公司 2018 年度财务报告审计计划和内控审计计划。

2、2019 年 3 月 18 日，公司召开了 2019 年度第二次审计委员会会议，会议听取了正中珠江关于公司 2018 年度财务报告及内部控制审计情况汇报，并对审计过程中存在问题的解决方案进行了沟通。

3、2019 年 4 月 23 日，公司召开了 2019 年度第三次审计委员会会议，审议公司 2018 年度财务报告、公司 2018 年度内控自我评价报告、公司 2018 年度聘请会计师事务所及其报酬的议案、公司 2018 年度日常关联交易的议案、公司董事会审计委员会 2018 年度履职情况的报告。

4、2019 年 8 月 23 日，公司召开了 2019 年度第四次审计委员会，会议听取了公司 2019 年半年度报告编制的汇报情况，并根据实际情况对公司内部控制制度提出

了指导性意见。本次会议同时督促公司尽快按照相关规定，完成审计委员会委员的选举工作。

5、2019年11月10日，公司召开了2019年度第五次审计委员会会议，会议事前对公司拟变更的立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信会所”）的从业资质进行了充分了解，且同意公司拟变更立信作为公司2019年度财务审计机构和内部控制审计机构，并提交董事会审议。

三、审计委员会年度主要工作情况

（一）监督及评估外部审计机构工作

2019年，公司第八届董事会第二次会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所及支付审计费用的议案》，同意聘请广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度的审计机构。

根据公司业务发展和未来审计的需要，审计委员会事前就拟改聘的立信会计师事务所（特殊普通合伙）的从业资质进行了充分了解，经审计委员会审议表决，向公司董事会提议改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构。

（二）听取内部审计工作汇报

2019年，公司董事会审计委员会委员多次与公司的内部审计部进行工作交流，听取审计部汇报审计工作情况。认真审阅了公司的内部审计本年度工作报告及2019年的工作计划，督促公司内部审计机构严格按照审计计划执行，并对内部审计工作提出了指导性意见。

（三）审阅上市公司的财务报告并对其发表意见

2019年，公司董事会审计委员会认真审阅了公司的财务报告，核对审计机构出具的审计报告数据和审计意见，在审阅财务报告和审计意见后，按照《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《康美药业股份有限公司章程》、《康美药业股份有限公司董事会审计委员会实施细则》的要求，发表了相应意见。

（四）评估内部控制的有效性

2019年，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所有关规定的要求，进一步完善了公司治理结构和治理制度。报告期内，公司在各项法律、法规、公司章程以及内部管理制度的

执行方面，取得一定成效，但公司内部控制制度仍存在缺陷，审计委员会将进一步督促公司内部控制工作按照中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求开展。

（五）协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通。

报告期内，公司董事会审计委员会通过召开会议，积极协调管理层就重大审计事项与外部审计机构的沟通，协调内部审计部门与外部审计机构的沟通及对外部审计工作的配合。

四、总体评价

2019 年度，公司董事会审计委员会依据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》、《康美药业董事会审计委员会实施细则》等的相关规定，勤勉尽职，听取和监督公司的外部审计，听取和指导公司内部审计工作，对促进公司建立、完善有效的内部控制制度和提供真实、准确、完整的财务报告积极建言。

在新的一年，公司审计委员会委员将吸取教训，按照相关规定，勤勉尽职，继续努力，进一步提高工作水平，促进公司更好实施内控制度和审计制度，提供真实、准确、完整的财务报告。

康美药业股份有限公司

董事会审计委员会

二〇二〇年六月十六日